

Ing. Juliana Farkasová

Námestie hrdinov 7
940 01 Nové Zámky

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE

Prosocia

apríl 2018

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade a riaditeľovi občianskeho združenia Prosocia

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku občianskeho združenia Prosocia („občianske združenie“) k 31. decembru 2017, uvedenú na stranách 10 - 24 priloženej výročnej správy Občianskeho združenia, ku ktorej sme dňa 04.04.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky občianskeho združenia Prosocia („občianske združenie“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Občianskeho združenia k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Občianskeho združenia sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočnosti

Upozorňujeme na poznámku II. (1) v poznámkach účtovnej závierky, ktorá popisuje finančnú situáciu Občianskeho združenia. Schopnosť Občianskeho združenia nepretržite pokračovať vo svojej činnosti závisí od dostatočnej úrovne prevádzkového financovania a finančnej podpory zo strany zriaďovateľa. V súvislosti s touto skutočnosťou náš názor nie je modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na

zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Občianskeho združenia nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Občianske združenie zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Občianskeho združenia.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Občianskeho združenia nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Občianske združenie prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Občianskeho združenia obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách v aktuálnom znení,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Nové Zámky, 13.04.2018

Ing. Juliana Farkasová

licencia SKAU č. 474
Námestie hrdinov 7
940 01 Nové Zámky





Výročná správa občianskeho združenia

Prosocia

za rok 2017

V Hurbanove dňa 13.04.2018

Prosocia

so sídlom: A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo
IČO: 42049229, DIČ: 2023122035,

OBSAH

1. ÚVOD	3
2. PREHĽAD ČINNOSTÍ USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIOU ZA ROK 2017.....	5
3. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ OBSIAHNUTÝCH	6
4. VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE	7
5. PREHĽAD O VÝNOSOCH A NAKLADOCH	7
6. PREHĽAD ROZSAHU VÝNOSOV V DELENÍ PODĽA ZDROJOV	7
7. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE	8
8. EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY ZA KALENDÁRNY ROK.....	8
9. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE,KU KTORÝM DOŠLO V PRIEBEHU ROKA	9
10. ZMENY ŠTATÚTU,KU KTORÝM DOŠLO V PRIEBEHU ROKA	9
11.ĎALŠIE ÚDAJE URČENÉ SPRÁVNOU RADOU.....	9

Prosocialia

so sídlom: **A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo**
IČO: 42049229, DIČ: 2023122035,

1. ÚVOD

Občianske združenie **Prosocialia**, so sídlom: A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo, IČO: 42049229, vzniklo dňa 01.12.2006 registráciou na Ministerstve vnútra Slovenskej republiky pod číslom VVS/1-900/90-29227.

Prosocialia poskytuje nasledovné všeobecne prospešné služby:

- a) Organizovanie akreditovaných kurzov opatrovania §86 zákona 448/2008 Z.z. (oblasť vzdelávania)
- b) Poskytovanie sociálnych služieb pre osoby odkázané na pomoc inej osoby (oblasť poskytovania sociálnych služieb):
 - Opatrovateľská služba §41 zákona 448/2008 Z.z. (12.06.2014)
 - Požičiavanie pomôcok §47 zákona 448/2008 Z.z (06.02.2017)
 - Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa – kapacita 15 + 6 – ambulatná forma - v zmysle §32 b) zákona 448/2008 Z.z. (09.11.2017)
- c) Poskytovanie poradenstva v oblasti opatrovateľskej starostlivosti §19 ods.2 zákona 448/2008 Z.z.

Oblasť vzdelávania:

Od júla 2010 poskytujeme na základe rozhodnutia akreditačnej komisie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny akreditované kurzy:

Kurz Opatrovania – číslo akreditácie 41289/2009

Kurz Základné sociálne poradenstvo – číslo akreditácie 41286/2009

Kurz opatrovania bol od roku 2010 reakreditovaný Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny ku dňu 31.12.2017 trikrát:

Prvá reakreditácia prebehla v júli 2012 pod číslom reakreditácie:

Kurz Opatrovania – 10609/2012

Kurz Základné sociálne poradenstvo – 24028/2012

Dňa 19.06.2014 bola odňatá akreditačnou komisiou Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny akreditácia na Kurz Základné sociálne poradenstvo, nakoľko sme nepožiadali o predĺženie akreditácie.

Druhá reakreditácia prebehla dňa 02.07.2014 pod číslom akreditácie:

Kurz Opatrovania – 27213/2014

Tretia reakreditácia prebehla 24.06.2016 pod číslom akreditácie:

Kurz Opatrovania – 25828/2016

Na základe rozhodnutia MPSVaR SR, udelilo akreditáciu vzdelávacieho programu „Kurz opatrovania detí“ v rozsahu 220 hodín dňa 22.1.2017. Akreditácia bola delená pod číslom: 52852/2017.

Okrem akreditovaných vzdelávacích a štandardných rekvalifikačných kurzov, organizujeme aj semináre a tréningy podľa požiadaviek klienta.

Prosocia

so sídlom: A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo
IČO: 42049229, DIČ: 2023122035,

Oblasť poskytovania sociálnych služieb:

- Občianske združenie Prosocia poskytuje opatrovateľskú službu na základe zápisu do Registra poskytovateľov sociálnych služieb vedenom na Úrade Nitrianskeho samosprávneho kraja pod číslom registrácie 277. Opatrovateľskú službu poskytujeme v Nitrianskom, Trnavskom, Banskobystrickom, Trenčianskom, Žilinskom a Bratislavskom kraji.
- Nadväzujúc na opatrovateľskú službu a vychádzajúc z potrieb obyvateľstva nachádzajúcich sa v nepriaznivej situácii sme otvorili požičovňu zdravotníckych pomôcok. Požičiavame všetky zdravotnícke pomôcky, na ktoré môžu byť občania SR odkázaný, so zameraním na komunitu v rámci nášho dosahu.
- Nakoľko sme chceli rozvinúť oblasť poskytovania sociálnych služieb, v Hurbanove sme vytvorili Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa Lienka s kapacitou 21 detí (15+6), vo veku od 6 mesiacov.
- Koncom roka sme sa zapojili do cezhraničného projektu – asistenčná služba, a zabezpečujeme vykonávanie asistenčných služieb pre seniorov online, pomocou SOS – e-watch, alebo SOS prívěsok. Obe zariadenia slúžia k GPS monitoringu seniorov, ktoré pomáhajú proti zatúlaniu sa, riešeniu krízovej situácie seniora, či pádu seniora vo vlastnom domácom prostredí. Cieľom služieb, je aby seniori zotrvali čo najdlhšiu dobu v domácom prostredí..

Hlavným cieľom Prosocie je najmä:

pomoc, rozvoj a skvalitňovanie starostlivosti o skupiny obyvateľstva v sociálne nepriaznivej situácii a vykonávanie sociálnych služieb orientovaných na podporu rodín s deťmi. Cieľom občianskeho združenia Prosocia je zároveň pomoc a rozvoj ľudí pracujúcich so skupinami obyvateľstva v sociálne nepriaznivej situácii.

Činnosť občianskeho združenia Prosocia spočíva najmä:

- vo vytváraní základne pre výmenu skúseností z oblasti pomoci, rozvoja a skvalitňovania sociálnej pomoci a pre kontakty s inými organizáciami alebo osobami zaoberajúcimi sa obdobnou činnosťou,
- v získaní finančných prostriedkov z verejných a súkromných zdrojov zameraných na napĺňanie cieľov združenia a prevádzku združenia,
- v organizovaní a zabezpečovaní kultúrno, spoločenských a športových podujatí ako aj psychosociálnych aktivít smerujúcich k napĺňaniu cieľov združenia,
- v publikačnej, lektorskej, telovýchovnej a vzdelávacej činnosti,
- v realizácii iných činností a aktivít, ktoré napomáhajú dosiahnuť ciele združenia,
- v poskytovaní sociálnych služieb podľa § 12, ods. 1, pís. b), čís. 4, zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, orientovaných na podporu zosúladovania rodinného života a pracovného života v zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa,
- v poskytovaní sociálnych služieb,
- v získaní finančných prostriedkov prostredníctvom organizovania športovej a telovýchovnej činnosti.

Orgánmi občianskeho združenia sú:

- a) správna rada
- b) riaditeľ
- c) dozorná rada

Prosocia

so sídlom: A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo
IČO: 42049229, DIČ: 2023122035,

2. PREHEAD ČINNOSTÍ USKUTOČNENÝCH ORGANIZÁCIU ZA ROK 2017

Počas roka 2017 Prosocia realizovala / zabezpečovala nasledovné činnosti:

- Oblasť vzdelávania.

Kurzy opatrovania poskytujeme prostredníctvom regionálnych koordinátorov vzdelávania od roku 2010 v týchto lokalitách:

- Hurbanovo, Komárno, Dunajská Streda (Koordinátor vzdelávania: Mgr. Emese Baranyaiová – do augusta 2016, od augusta do októbra 2016 koordinátor vzdelávania bol pán Ing. Pavol Mikuš a od októbra 2016 je novým koordinátorom vzdelávania pán Štefan Kaszt a od roku 08/2017 pani Paulisová)
- Nová Baňa, Žarnovica (Koordinátor vzdelávania: Mgr. Alžbeta Kiliková)
- Šahy (Koordinátor vzdelávania: Mgr. Blanka Petényiová)
- Nitra (Koordinátor vzdelávania: Mgr. Martina Labaš)
- Žilina (Koordinátor vzdelávania: PhDr. Eva Cisáriková)

Za rok 2017 sme celkovo prevzdelávali spolu 288 opatrovateľov a opatrovateliek.

Kurz opatrovania detí sme síce koncom roka 2017 akreditovali, no nevyvzdelali sme ani jednu opatrovateľku detí a neotvorili sme ani jeden kurz opatrovania detí.

- Oblasť poskytovania opatrovateľskej služby:

Opatrovateľskú službu poskytujeme v zmysle §41 zákona 448/2008 Z.z na základe zápisu do Registra poskytovateľov sociálnych služieb vedenom na Úrade Nitrianskeho samosprávneho kraja pod číslom registrácie 277. Od 01.02.2016 sme zapojený do nového Národného projektu Podpora opatrovateľskej služby (01.02.2016 – 30.04.2018), ktorý zastrešuje Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny. V rámci tohto projektu sme ku dňu 31.12.2017 vytvorili celkovo 58 úväzkov (z toho 12 ½ úväzkov a 46 celých úväzkov) opatrovateľov/opatrovateliek a jedno miesto koordinátora opatrovateľskej služby.

V roku 2017 sme opatrovateľskú starostlivosť v rámci NP POS poskytovali v týchto mestách a obciach:

- Nitriansky kraj: Hurbanovo, Dulovce, Zlaté Moravce, Nitra, Komjatice, Kolta, Kolárovo,
- Trnavský kraj: Váhovce
- Trenčiansky kraj: Bzince pod Javorinou
- Bratislavský kraj: Dúbravka, Ružinov, Staré Mesto, Petržalka, Vrakuňa.

V roku 2017 sme mimo NP POS v bratislavskom kraji poskytovali opatrovateľskú službu 4 klientom samoplatiteľom.

Pre opatrovateľky sme vytvorili i možnosť požičania pomôcok pre seniorov, aby sme im uľahčili ich náročnú prácu a zároveň sme otvorili požičovňu zdravotníckych pomôcok aj pre verejnosť, danú službu sme registrovali aj do centrálného registra poskytovateľov sociálnych služieb.

- Oblasť poskytovania starostlivosti o deti do 3 rokov:

Prosocia vytvorila zariadenie sociálnych služieb určené pre deti do 3 rokov veku života, kde sem vytvorili 21 miest (15 + 6) ide o dve triedy pre menšie a väčšie deti. Lienka – zaradenie pre deti do 3 rokov zabezpečujeme starostlivosť o deti do 3 rokov ich veku, pri každodenných činnostiach (pomoc pri denných úkonoch, starostlivosť o deti do 3 rokov), zároveň zabezpečujeme edukáciu mladých, ktorí prostredníctvom absolventskej praxe nadobúdajú praktické zručnosti v oblasti starostlivosti o deti (2014 – trvá).

Prosocialia

so sídlom: A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo
IČO: 42049229, DIČ: 2023122035,

- Ďalšie činnosti v roku 2017

So Zariadeniami pre seniorov v Hurbanove, Komárne, Dunajskej Strede, Hodruša – Hámre, s Domovom sociálnych služieb Hrabiny naďalej spolupracujeme formou prednášok, diskusií, verejných zbierok podieľame na skvalitňovaní starostlivosti o seniorov v zariadení.

Projektové aktivity a získavanie finančných prostriedkov:

- 2014 – 2018, MPSVaR SR - Národný projekt podpory opatrovateľskej služby – opatrovateľská služba v domácom prostredí
- 2017 – Pontis – zdravotnícke pomôcky - nákup repasovaných zdravotníckych pomôcok
- 2017 – Mesto Hurbanovo - nákup repasovaných zdravotníckych pomôcok
- 2017 – Heineken – Doma v bezpečí – zlepšovanie kvality života seniorov v domácom prostredí
- 2017 – Granvia - S nami nie ste sami - monitorovací systém pre osamelých seniorov

3. ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV V NEJ OBSIAHNUTÝCH

V súlade s § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, občianske združenie Prosocialia účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka predstavuje sústavu výstupných informácií z účtovníctva. Na základe účtovnej závierky občianske združenie Prosocialia zostavuje Súvahu, Výkaz ziskov a strát a Poznámky. Tieto výkazy tvoria účtovnú závierku v podvojnóm účtovníctve.

Občianske združenie Prosocialia vedie vo svojom účtovníctve oddelene výnosy a náklady spojené s poskytovaním sociálnych služieb a výnosy a náklady spojené s inou činnosťou.

•

Ročná účtovná uzávierka je prílohou č. 1 a pozostáva z nasledovných dokumentov:

- Súvaha v plnom rozsahu k 31.12.2017
- Výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu k 31.12.2017
- Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2017

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v účtovnej závierke je uvedené v poznámkach účtovnej závierky.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie za rok 2016 bola schválená správnou radou dňa 26.4.2017.

Prosocia

so sídlom: A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo
IČO: 42049229, DIČ: 2023122035,

4. VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Občianske združenie podlieha povinnosti overenia účtovnej závierky audítorom podľa § 19 ods.1 písm. c) zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v aktuálnom znení. Osobitným predpisom je zákon č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v aktuálnom znení.

Výročná správa obsahuje výrok audítora k ročnej uzávierke (vid v prílohe).

5. PREHLAD O VÝNOSOCH A NAKLADOCH

	Výnosy (v EUR)	Náklady (v EUR)	Zostatok k 31.12.2017
Celkom	481290,85	475980,02	-5310,83

Rozpis nákladov a výnosov je uvedený v tabuľke nižšie.

6. PREHLAD ROZSAHU NÁKLADOV A VÝNOSOV V DELENÍ PODĽA ZDROJOV

<i>Výnosy tvoria:</i>	<i>Hlavná nezdaňovaná</i>
Tržby z organizovania kurzov:	28 141,50 EUR
Tržby za opatr.slужbu:	142 956,57 EUR
Tržby ostatné:	11 360,38 EUR
Tržby OC Lienka:	13 008,70 EUR
Preplatok RZZP 2016:	12 094,63 EUR
Príspevky podielu zapl. dane:	392,39 EUR
Iné ostatné výnosy:	134,50 EUR
Úroky z bežných účtov:	0,07 EUR
Dotácia ESF-Podpora opatr.slужby:	252 417,00 EUR
Dotácia ESF a SR-dobrovoľná služba:	391,93 EUR
Dotácia NP-Šanca mladých:	2 452,35 EUR
Nadácia Granvia:	9 000,00 EUR
DOT-Hurbanovo	400,00 EUR
Grant NR kom.nadácia:	2 330,00 EUR
VZN-kultúra NR samospr.kraj:	900,00 EUR
SPOLU:	475 980,02 EUR
<i>Náklady tvoria:</i>	<i>Hlavná nezdaňovaná</i>
Spotreba materiálu:	2 732,93 EUR
Spotreba Lienka:	1 410,53 EUR
Nákup DHIM:	4 235,41 EUR
Cestovné:	21 183,71 EUR
Ostatné služby:	5 866,82 EUR
Vodné a stočné:	42,22 EUR
Organ. a podpora kurzov:	67 892,50 EUR
Inzercia a reklama:	1 347,80 EUR
Telefónne poplatky:	3 246,21 EUR

Prosocia

so sídlom: A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo
IČO: 42049229, DIČ: 2023122035,

Právne služby:	1 200,00 EUR
Nájomné:	4 208,00 EUR
Auditor.slужby:	2 400,00 EUR
Mzdové náklady:	258 309,46 EUR
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie:	87 254,45 EUR
Zákonné sociálne náklady:	19 469,41 EUR
Ostatné sociálne poistenie:	28,10 EUR
Ostatné dane a poplatky:	47,45 EUR
Bankové poplatky:	287,10 EUR
Iné ostatné náklady:	128,75 EUR
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:	0,00 EUR
Opravné položky k pohľadávkam:	0,00 EUR
SPOLU:	481 290,85 EUR

Občianske združenie nevykonávalo v roku 2017 zdaňovanú činnosť.

7. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV ORGANIZÁCIE

Stav aktív a pasív k 31.12.2017 predstavuje sumu 61 363,93 EUR. Pohyb majetku a záväzkov je uvedený v poznámkach účtovnej závierky, ktoré sú súčasťou prílohy.

Aktíva

a) Neobežný majetok spolu:	0,00 EUR
b) Obežný majetok spolu:	60 608,49 EUR
c) Časové rozlíšenie spolu:	755,44 EUR
Majetok spolu:	61 363,93 EUR

Pasíva

a) Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	-22 832,81 EUR
b) Cudzie zdroje spolu:	84 196,74 EUR
c) Časové rozlíšenie spolu:	0,00 EUR
Vlastné a cudzie zdroje spolu:	61 363,93 EUR

Účtovná jednotka ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31.decembra 2017 vykázala čistú stratu vo výške 5 310,83 EUR. Organizácia má dohodnuté financovanie od zakladateľov najmenej do 31.decembra 2018. Účtovná jednotka ani zakladatelia neplánujú kroky, ktoré by mohli ohroziť nepretržitosť trvania účtovnej jednotky.

8. EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY ZA KALENDÁRNY ROK

Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby podľa druhu poskytovanej sociálnej služby za kalendárny rok sú vo výške 922,50 EUR.

Prosocia

so sídlom: A. Fesztyho 23, 947 01 Hurbanovo
IČO: 42049229, DIČ: 2023122035,

9. ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGANIZÁCIE, KU KTORÝM DOŠLO V PRIEBEHU ROKA

Správna rada občianskeho združenia Prosocia sa neuzniesla na žiadnych zmenách v zložení orgánov neziskovej organizácie.

10. ZMENY ŠTATÚTU, KU KTORÝM DOŠLO V PRIEBEHU ROKA

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí zo dňa 28.08.2017 rozhodlo o zmene a doplnení stanov občianskeho združenia Prosocia nasledovne:

Zmena v článku 2 odsek1, znie: Cieľom občianskeho združenia Prosocia je pomoc, rozvoj a skvalitňovanie starostlivosti o skupiny obyvateľstva v sociálnej nepriaznivej situácii a vykonávanie sociálnych služieb orientovaných na podporu rodín s deťmi. Cieľom občianskeho združenia Prosocia je zároveň pomoc a rozvoj ľudí pracujúcich so skupinami obyvateľstva v sociálnej nepriaznivej situácii.

Článok 2, odsek 2, sa dopĺňa o bod f/, ktorý znie: v poskytovaní sociálnych služieb podľa §12,ods.1, pís. b/, čís.4, zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách, orientovaných na podporu zosúlad'ovania rodinného života a pracovného života v zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa.

Zmenu stanov vzalo na vedomie Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky dňa 22.09. 2017.

11. ĎALŠIE ÚDAJE URČENÉ SPRÁVNOU RADOU

Správna rada občianskeho združenia Prosocia neurčila žiadne ďalšie údaje.

Prílohy: Výkaz ziskov a strát
Súvaha pre neziskovú účtovnú jednotku
Poznámky k účtovnej závierke
Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

PROSOCIA
A. Fesztyho 23
947 01 Hurbanovo
IČO: 42049229 DIČ: 2023122035

Mgr. Štefan Labaš
Predseda

Občianske združenie Prosocia

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 1 2 2 0 3 5 IČO 4 2 0 4 9 2 2 9 SID SK NACE 9 4 . 9 9 . 9	Účtovná závierka X riadna X zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Pro soc ia

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

A . F E S Z T Y H O

Číslo

2 3

PSČ

Obec

9 4 7 0 1 H U R B A N O V O

Číslo telefónu

0 9 1 1 / 5 3 0 8 8 5

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

U C T A R E N @ P R O S O C I A . S K

Zostavená dňa: 2 1 . 0 3 . 2 0 1 8	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. Neobezný majetok r.002+r.009+r.021	001				
1. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 az 008)	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
Softvér (013) - /073,091A/	004				
Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 az 020)	009				
Pozemky (031)	010				
Umelecké diela a zbierky (032)	011				
Stavby (021) - /081, 092A/	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013				
Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
Základné stádo a tazné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018				
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 az 028)	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B.	Obezbný majetok spolu r.030 + r.037 + r.042 + r.051	029	60608,49		60608,49	51615,68
1.	Zásoby súčet (r.031 az 036)	030				
	Materiál (112,119) - /191/	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122) - /192,193/	032				
	Výrobky (123) - 194	033				
	Zvieratá (124) - 195	034				
	Tovar (132,139) - /196/	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314A) - 391A	036				
2.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 az 041)	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311A az 314A) - 391A	038				
	Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039				
	Pohľadávky voci účastníkom združení (358A) - 391A	040				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 az 050)	042	49224,46		49224,46	43304,22
	Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043	3922,56		3922,56	1138,20
	Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044				
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovnou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
	Danové pohľadávky(341,342,343,345)	046				
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	45301,90		45301,90	42166,02
	Pohľadávky voci účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050				
4.	Finančné účty súčet (r.052 az 056)	051	11384,03		11384,03	8311,46
	Pokladnica (211,213)	052	9047,59		9047,59	7718,88
	Bankové účty (221A + 261)	053	2336,44		2336,44	592,58
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
	Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056				
C.	Casové rozlíšenie súčet (r.058 az 059)	057	755,44		755,44	67,30
1.	Náklady budúcich období (381)	058	755,44		755,44	67,30
	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057		060	61363,93		61363,93	51682,98

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073		061	-22832,81	-17521,98
1.	Imanie a penazné fondy (r.063 az 067)	062		
	Základné imanie (411)	063		
	Penazné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Ocenovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Ocenovacie rozdiely z precenenia kapitálových úcastín (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku (r.069 az 071)	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-17521,98	6581,00
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-5310,83	-24102,98
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097		074	84196,74	69204,96
1.	Rezervy (r.076 az 078)	075	11627,98	15053,68
	Rezervy zákonné(451A)	076		
	Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
	Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078	11627,98	15053,68
2.	Dlhodobé záväzky (r.080 az 086)	079	3225,29	1682,70
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3225,29	1682,70
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474A)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3.	Krátkodobé záväzky (r.088 az 096)	087	38894,85	34879,96
	Záväzky z obchodného styku (321 az 326) okrem 323	088	5212,76	1626,73
	Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	18974,34	17084,14
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovnou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	9779,73	14535,63
	Danové záväzky (341 az 345)	091	1000,81	1072,55
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096	3927,21	560,91
4.	Bankové úvery r.098 + r.100	097	30448,62	17588,62
	Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	30448,62	17588,62
C. Casové rozlíšenie spolu (r.102 az 103)		101		
1.	Výdavky budúcich období (383A)	102		
	Výnosy budúcich období (384A)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	61363,93	51682,98

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	8378,87		8378,87	3428,43
502	Spotreba energie	02	42,22		42,22	
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05	21183,71		21183,71	16618,31
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	86161,33		86161,33	66005,11
521	Mzdové náklady	08	258309,46		258309,46	195057,26
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	87254,45		87254,45	68016,83
525	Ostatné sociálne poistenie	10	28,10		28,10	105,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	19469,41		19469,41	14612,56
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Dan z motorových vozidiel	13				
532	Dan z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	47,45		47,45	46,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				187,70
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				260,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	415,85		415,85	675,87
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizacným zlozkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 az r.37		38	481290,85		481290,85	365013,57

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Trzby za vlastné výrobky	39				
602	Trzby z predaja služieb	40	195467,15		195467,15	155521,78
604	Trzby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokoncenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizacných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	0,07		0,07	0,20
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	134,50		134,50	1,02
649	ostatné výnosy	58	12094,63		12094,63	8672,56
651	Trzby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Trzby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Trzby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizacných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	392,39		392,39	230,04
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	267891,28		267891,28	176485,00
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 az r.73		74	475980,02		475980,02	340910,60
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	-5310,83		-5310,83	-24102,97
591	Dan z príjmov	76				0,01
595	Dodatocné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		78	-5310,83		-5310,83	-24102,98

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. **Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

Mgr.Štefan Labaš

Sídlo účtovnej jednotky: Á. Fesztyho 23., 94701 Hurbanovo

Dátum zriadenia účtovnej jednotky: 01.12.2006

2. **Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu
Mgr.Štefan Labaš	Predseda občianskeho združenia
Mgr.Martina Veresová	Podpredseda občianskeho združenia
Anna Čachóová	člen predstavenstva
PhDr.Janka Muzíková	člen predstavenstva
Mgr.Emese Barnyaiová	člen predstavenstva

3. **Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:**

Spoločnosť Prosocia vznikla v r.2006 na základe iniciatívy zameranej predovšetkým na rozvoj skupín obyvateľstva v sociálnej nepriaznivej situácii. Spoločnosť poskytuje komplexné služby pre opatrovatelky a ľudí odkázaných na pomoc inej osoby. Dňa 28. augusta 2017 rozhodlo valné zhromaždenie o doplnení stanov občianskeho združenia v časti cieľov o vykonávanie sociálnych služieb orientovaných na podporu rodín s deťmi a v časti činnosti sa rozšíril okruh o poskytovanie sociálnych služieb orientovaných na podporu zosúladovania rodinného života a pracovného života v zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa.

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

Účtovná jednotka nevykonávala v roku 2017 podnikateľskú činnosť.

4. **Počet zamestnancov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	49	49
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	5	5

5. **Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:**

Účtovná jednotka nie je zriaďovateľom inej účtovnej jednotky.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná jednotka ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31. decembra 2017 vykázala čistú stratu vo výške 5310,83 EUR. Organizácia má dohodnuté financovanie od zakladateľov najmenej do 31. decembra 2018. Účtovná jednotka ani zakladatelia neplánujú kroky, ktoré by mohli ohroziť nepretržitosť trvania účtovnej jednotky.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód: Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

a) pohľadávky,

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

b) krátkodobý finančný majetok,

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny. Pri vzniku sa oceňuje menovitou hodnotou.

c) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d) rezervy,

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Spoločnosť predpokladá, že rezervy použije v roku 2018.

e) záväzky vrátane pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

f) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

(4) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku je uvedený nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	6405,79	5811,48
Ceniny	2641,80	1907,40
Bežné bankové účty	2336,44	592,58
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Spolu	11384,03	8311,46

2. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť:

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke k 31.decembru 2017 zostatok nesplatených pohľadávok v celkovej výške 3922,56 EUR z titulu nezaplatených sociálnych služieb pre klientov za obdobie r. 2017.

3. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti		973,20
Pohľadávky po lehote splatnosti	3922,56	165,00
Pohľadávky spolu	3922,56	1138,20

4. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období je uvedený nižšie:

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	755,44	67,30
Prenájom reklamnej plochy		43,08
Poplatok za web stránku	15,68	24,22
Monitor.zariadenie	700,00	0
I Kros	39,76	0
Prijmy budúcich období dlhodobé,z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

5. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	6581			-24102,98	-17521,98
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-24102,98	-5310,83		24102,98	-5310,83
Spolu	-17521,98	-5310,83		0	-22832,81

6. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-24102,98
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	

Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-24102,98
Iné	

7. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a fondy	12653,68	9227,98	-12653,68		9227,98
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	12653,68	9227,98	-12653,68		9227,98
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv - audit	2400	2400	-2400		2400
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	2400	2400	-2400		2400
Rezervy spolu	15053,68	11627,98	-15053,68		11627,98

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky preplatky	1385,36	1655,30	-1385,36	1655,30
Účet 379 - Iné záväzky exekúcie	560,91	2427,54	-2509,24	479,21
Účet 379 - Iné záväzky nájomné za priestory	0	4208,00	760,00	3448,00

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a podľa podľa zostatkovej doby splatnosti

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	6982,21	4618,19
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	31912,64	30261,77
Krátkodobé záväzky spolu	38894,85	34879,96

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	3225,29	1682,80
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3225,29	1682,70
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	42120,14	36562,66

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1682,70	1945,47
Tvorba na ťarchu nákladov	1542,59	1098,03
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		-1360,80
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3225,29	1682,70

e) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach .

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička od zakladateľov z toho:	EUR					
r.2016	EUR	0	31.12.2017	Bez zabezpečenia	0	17588,62
r.2017	EUR	0	31.12.2018	Bez zabezpečenia	30448,62	0
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

8. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				

dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	0	392,39	-392,39	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Nepoužitého sponzorského				
Dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb - opatrovateľské služby (hlavná činnosť)	142956,57	95760,41
Tržby z predaja služieb – organizovanie kurzov (hlavná činnosť)	28141,50	58177,37
Tržby z predaja služieb – súkromné jasle Lienka (hlavná činnosť)	13008,70	0
Tržby z predaja služieb – tržby ostatné (vystavenie certifikované poradenstvo, požičovanie pomôcok.	11360,38	1584

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary		
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy – preplatok na RZZP (chýba r. 2016)	12094,63	8483,27
Iné ostatné výnosy –		
Výnosy z použitia fondu		

3. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
ESF - podpora opatrovateľskej služby	252417,00
ESF a SR – dobrovoľná činnosť	391,93
Nitriansky sam.kraj-kultura	900,00
Grant NR kom.nadacia	2330,00
DOT-Hurbanovo	400,00
Nadacia Granvia	9000,00
NP-Šanca mladých	2452,35
SPOLU:	267891,28

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	0,07	0,20
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
prijaté členské príspevky		
bankové úroky	0,07	0,20

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov:

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kancelárske potreby	1388,85	1483,45
Čistiace prostriedky	48,95	113,78
Ostatná spotreba – Jasle Lienka	1410,53	
Nákup DHIM	4235,41	1431,96
spotreba ostatná	1295,13	399,24
Cestovné	21183,71	16618,31
Telekomunikačné služby	3246,21	3049,78
Právne poradenstvo	1200,00	
Nájomné budova	4208,00	
SBS	3823,16	2785,89
Inzercia a reklama	1347,80	3336,24
Organizácia kurzov	67892,50	49379
Poštovné	1045,05	652,58
Správa web stránky	260,14	2038,51
Ostatné služby	738,47	2363,11
Iné ostatné náklady – kolky, KO, iné	176,20	890,84

6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
		392,39
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	287,10	232,73

Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
bankové poplatky	287,10	232,73

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	2400
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	2400

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Združenie má v dlhodobom nájme polyfunkčnú budovu, garáže, zastavané plochy a nádvorcia i záhrady od prenajímateľov Mgr. Martina Labaš a Mgr. Štefan Labaš (zmluva o nájme uzavretá podľa §663 a §685 a nasl. Občianskeho zákonníka uzatvorená dňa 01.08.2017). Ročné nájomné je stanovené vo výške 12.624,00 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená do 01.09.2047.

Okrem vyššie uvedeného, nemá Združenie vedomosť o inom podmienenom majetku alebo podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

VI. Ďalšie informácie

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.